

遠 監 第 13 号
平成29年 7 月25日

遠 野 市 長 本 田 敏 秋 様
遠野市議会議長 新 田 勝 見 様

遠野市監査委員 佐 藤 サヨ子
遠野市監査委員 佐々木 資 光
遠野市監査委員 瀧 本 孝 一

例月現金出納検査の結果について（報告）

地方自治法第 235条の 2 第 1 項により送付された書類に基づき、例月現金出納検査を執行したので、同条第 3 項の規定によりその結果を次のとおり報告します。

記

1 検査の対象

平成29年 6 月末現在における平成29年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに水道事業会計の現金出納

2 検査の期日

平成29年 7 月21日（金）

3 検査の結果

平成29年 6 月末現在における現金の出納状況は、別表のとおりで相違ないものと認められる。

- （1）平成29年度会計別歳入歳出状況
- （2）平成29年度月次収支残高表
- （3）平成29年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- （4）平成29年度積立基金の収支状況
- （7）平成29年度遠野市水道事業会計試算表
- （8）平成29年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成29年度

会計別歳入歳出状況

平成29年6月末現在

(歳入)

(単位：円)

会計別	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-C-D	収納率C/A	摘要
一般会計	(2,502,564,000)	(648,925,000)	(551,070,000)	(0)	(97,855,000)	(22.02)	
	20,860,118,000	7,976,312,009	5,843,216,196	0	2,133,095,813	28.01	
特別会計	9,476,589,000	3,006,368,620	1,455,005,825	0	1,551,362,795	15.35	
国民健康保険特別会計	4,045,477,000	2,040,015,514	662,150,537	0	1,377,864,977	16.37	
事業勘定							
直営診療	153,398,000	20,707,780	20,430,370	0	277,410	13.32	
後期高齢者医療特別会計	317,745,000	75,665,255	26,058,155	0	49,607,100	8.20	
介護保険特別会計	3,516,241,000	661,389,407	564,535,277	0	96,854,130	16.06	
保険事業勘定							
介護サービス	13,846,000	1,521,193	1,521,193	0	0	10.99	
事業勘定							
ケーブルテレビ事業特別会計	554,444,000	177,823,448	152,765,467	0	25,057,981	27.55	
農業集落排水事業特別会計	72,831,000	2,524,913	2,476,671	0	48,242	3.40	
下水道事業特別会計	802,607,000	26,721,110	25,068,155	0	1,652,955	3.12	
合計	(2,502,564,000)	(648,925,000)	(551,070,000)	(0)	(97,855,000)	(22.02)	
	30,336,707,000	10,982,680,629	7,298,222,021	0	3,684,458,608	24.06	

(歳出)

会計別	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行率B/A	摘要
一般会計	(2,502,564,000)	(449,737,578)	(2,052,826,422)	(17.97)	
	20,860,118,000	3,096,489,718	17,763,628,282	14.84	
特別会計	9,476,589,000	1,407,643,535	8,068,945,465	14.85	
国民健康保険特別会計	4,045,477,000	712,677,910	3,332,799,090	17.62	
事業勘定					
直営診療	153,398,000	34,715,190	118,682,810	22.63	
後期高齢者医療特別会計	317,745,000	29,666,748	288,078,252	9.34	
介護保険特別会計	3,516,241,000	561,671,170	2,954,569,830	15.97	
保険事業勘定					
介護サービス	13,846,000	3,079,858	10,766,142	22.24	
事業勘定					
ケーブルテレビ事業特別会計	554,444,000	24,629,706	529,814,294	4.44	
農業集落排水事業特別会計	72,831,000	2,832,350	69,998,650	3.89	
下水道事業特別会計	802,607,000	38,370,603	764,236,397	4.78	
合計	(2,502,564,000)	(449,737,578)	(2,052,826,422)	(17.97)	
	30,336,707,000	4,504,133,253	25,832,573,747	14.85	

※()書きは、繰越分.

平成29年度 月次収支残高表

平成29年6月末現在
(単位:円)

区 分	前月末現在高 A	本月収入済額 B	本月支出済額 C	本月末現在高 D=A+B-C	一時借入 E	基金繰替 F	会計間流用 G	資金運用 (定期預金等)H	残額 I=D+E+F+G+H
一 般 会 計	(△241,027,232) 708,328,364	(545,084,000) 3,386,970,439	(202,724,346) 1,348,572,325	(101,332,422) 2,746,726,478	0	1,000,000,000	△ 83,637,578	△ 205,000	3,662,883,900
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 119,628,184	387,746,243	318,645,432	△ 50,527,373	0	50,527,373	0	0
	直営診療施設	△ 13,707,029	17,313,909	17,891,700	△ 14,284,820	0	14,284,820	0	0
後期高齢者医療特別会計	22,567,986	1,027,055	27,203,634	△ 3,608,593	0	0	3,608,593	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	21,101,471	256,584,477	274,821,841	2,864,107	0	0	0	2,864,107
	介護サービス事業勘定	△ 1,615,659	1,521,193	1,464,199	△ 1,558,665	0	0	1,558,665	0
ケーブルテレビ事業特別会計	82,658,546	57,020,523	11,543,308	128,135,761	0	0	0	0	128,135,761
農業集落排水事業特別会計	△ 1,379,724	2,476,671	1,452,626	△ 355,679	0	0	355,679	0	0
下水道事業特別会計	△ 15,908,981	25,062,155	22,455,622	△ 13,302,448	0	0	13,302,448	0	△ 26,604,896
小 計	(△241,027,232) 682,416,790	(545,084,000) 4,135,722,665	(202,724,346) 2,024,050,687	(101,332,422) 2,794,088,768	0	1,000,000,000	0	△ 205,000	3,793,883,768
歳計外	市 県 民 税	101,421,267	164,113,871	102,495,573	163,039,565	0	0	0	163,039,565
	その他歳計外現金	40,183,187	148,851,723	132,385,680	56,649,230	0	0	0	△ 20,000,000 36,649,230
基金	基金(定額基金)	50,486,428	1,152,880	1,192,470	50,446,838	0	0	0	50,446,838
合 計	874,507,672	4,449,841,139	2,260,124,410	3,064,224,401	0	1,000,000,000	0	△ 20,205,000	4,044,019,401
基金(積立基金)	5,102,834,402	250,000,000	0	5,352,834,402	0	△ 1,000,000,000	0	△ 4,100,000,000	252,834,402
総 合 計	5,977,342,074	4,699,841,139	2,260,124,410	8,417,058,803	0	0	0	△ 4,120,205,000	4,296,853,803 ①

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	205,000	0	0	205,000

資金運用(定期預金)
4,120,205,000 ②

現金保有合計	8,417,058,803 ①+②
--------	-------------------

※()書きは、繰越分の再掲.

平成29年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成29年6月末現在

歳計外現金

(単位：円)

種 別	前月末残高 A	本月中受入額 B	本月中払出額 C	本月末残高 A+B-C
1 市県民税	101,421,267	164,113,871	102,495,573	163,039,565
小 計	101,421,267	164,113,871	102,495,573	163,039,565
1 入札、契約、その他保証金	8,973,000	0	972,000	8,001,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,583,518	21,788,425	4,583,518	21,788,425
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 6,400	7,734,900	7,728,500	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	674,356	114,214,874	113,519,660	1,369,570
6 各種保険料	2,502,568	3,509,002	3,640,852	2,370,718
7 市営住宅敷金	18,196,680	144,000	15,000	18,325,680
8 市税滞納処分等	879,119	921,504	992,504	808,119
9 誤入金	0	0	0	0
10 市債償還金	0	0	0	0
11 市有物件共済金	0	0	0	0
12 電子証明書発行手数料	800	0	0	800
13 災害共済給付金	115,396	27,468	115,396	27,468
14 東日本大震災義援金	0	0	0	0
15 馬伝染性貧血検査手数料等	0	0	0	0
16 認定こども園保育料	458,150	511,550	458,150	511,550
17 災害義援金	806,000	0	360,100	445,900
小 計	40,183,187	148,851,723	132,385,680	56,649,230
合 計	141,604,454	312,965,594	234,881,253	219,688,795

定額基金

種 別	前月末残高 A	本月中受入額 B	本月中払出額 C	本月末残高 A+B-C
1 福祉医療資金貸付基金	5,819,820	180,180	109,470	5,890,530
2 岩手県収入証紙購入基金	1,403,400	972,700	1,083,000	1,293,100
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,407,889	0	0	29,407,889
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	50,486,428	1,152,880	1,192,470	50,446,838

平成29年度 積立基金の収支状況

平成29年6月末現在
(単位:円)

種 別		前月末残高 A	本月中受入額 B	本月中払出額 C	基金残高 A+B-C
積立基金	1 財政調整基金	2,028,359,953	250,000,000	0	2,278,359,953
	2 市債管理基金	717,662,644	0	0	717,662,644
	3 公共施設等整備基金	322,547,956	0	0	322,547,956
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	3,320,885	0	0	3,320,885
	5 市有林造成基金	82,895,166	0	0	82,895,166
	6 土地開発基金	479,340,520	0	0	479,340,520
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000
	8 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000
	9 国民健康保険事業財政調整基金	219,146,261	0	0	219,146,261
	10 介護給付費準備基金	237,246,793	0	0	237,246,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	749,193,110	0	0	749,193,110
	12 わらすっこ基金	17,507,153	0	0	17,507,153
	13 遠野の元気創造基金	138,703,019	0	0	138,703,019
	14 庁舎整備基金	69,110,942	0	0	69,110,942
小 計		5,102,834,402	250,000,000	0	5,352,834,402

積立基金保有状況	5,352,834,402
----------	---------------

平成29年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成29年6月末現在

貸借対照表

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
6,889,068,754	13,638,317,925	8,167	固 定 資 産	26,213,579	6,749,249,171	0
1,693,631,450	2,088,120,761	158,208,270	流 動 資 産	120,609,580	394,489,311	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	153,248,007	30,306,069	流 動 負 債	29,808,168	411,060,117	257,812,110
0	1,287,283,481	0	繰 延 収 益	0	2,775,626,393	1,488,342,912
0	0	0	資 本 金	0	2,867,418,236	2,867,418,236
0	0	0	剰 余 金	0	1,414,607,177	1,414,607,177
① 8,582,700,204	17,166,970,174	188,522,506	小 計	176,631,327	17,131,478,707	8,547,208,737 ②

損益計算書

費 用			勘 定 科 目	収 益		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
0	0	0	上 水 道 事 業 収 益	38,091,520	109,981,819	109,981,819
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,448,876	29,606,747	29,606,747
0	0	0	受託小規模給水事業収益	474,165	1,398,246	1,398,246
59,609,744	59,609,744	21,510,607	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
45,189,431	45,189,431	15,291,679	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
696,170	696,170	321,096	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 105,495,345	105,495,345	37,123,382	小 計	49,014,561	140,986,812	140,986,812 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	35,491,467
-----------------------	------------

遠野市水道事業会計 キャッシュフロー計算書

(単位：円)

区 分	6月30日	5月31日	対前月比増減額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益(△は純損失)	35,491,467	23,600,288	11,891,179
減価償却費	78,640,737	52,427,158	26,213,579
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,778,558	0	△ 3,778,558
長期前受金戻入額	0	0	0
受取利息及び受取配当金	0	0	0
支払利息	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,636,263	△ 678,601	△ 1,957,662
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,247,310	△ 12,595,697	△ 1,651,613
たな卸資産の増減額(△は増加)	66,555	1,454,352	△ 1,387,797
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 21,031,601	△ 20,408,995	△ 622,606
その他流動負債の増加額(△は減少)	11,136,896	6,204,626	4,932,270
小計	83,641,923	50,003,131	33,638,792
利息及び配当金の受取額	0	0	0
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	83,641,923	50,003,131	33,638,792
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△ 127,395,040	△ 88,515,040	△ 38,880,000
国庫補助金等による収入		0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 127,395,040	△ 88,515,040	△ 38,880,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0	0	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	0	0	0
他会計からの出資による収入	10,700,000	10,700,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,700,000	10,700,000	0
資金増加額(又は減少額)	△ 33,053,117	△ 27,811,909	△ 5,241,208
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,546,152,615	1,551,393,823	△ 5,241,208